

Anhang

A13 Nachtrags- und Zusatzkredite 2020

Finanzkompetenzen gemäss GO: **Gemeindepräsident bis: e: Fr. 10'000 / w: Fr. 5'000**
Gemeinderat bis: e: Fr. 500'000 / w: Fr. 100'000
Gemeindeversammlung ab: e: Fr. 500'000 / w: Fr. 100'000

(nach § 150 Abs. 1 lit. o GG)

Der Gemeinderat hat am 24.05.2019 beschlossen, auf die ausdrückliche Beschlussfassung bzw. Kenntnisnahme von einmaligen Kreditüberschreitungen bis Fr. 10'000 sowie von jährlichen wiederkehrenden Kreditüberschreitungen bis Fr. 5'000 zu verzichten (Kompetenz Gemeindepräsident)
Gegenüber der Gemeindeversammlung sind mindestens die Überschreitungen nach den Finanzkompetenzen Gemeinderat und Gemeindeversammlung offen zu legen.

A13.1 Kreditüberschreitungen / Nachtragskredite der Erfolgsrechnung

L-Nr.	Konto	Bezeichnung	Budgetkredit	Jahresrechnung	Überschreitung	Begründung	Kredit	n/z	o/d	e/w	g	Kompetenz	Datum Genehmigung
1	3416.3634.19	Betriebsbeitrag COVID-19	0.00	800'000.00	800'000.00	Betriebsbeitrag COVID-19 Sanierung Zusätzlich CHF 0.5 Mio. Kantonsbeitrag = CHF 1.3 Mio.	800'000.00	n	o	e		GV NR. 46	22.06.2020
						Zwischentotal o/e Nachtragskredite ER	800'000.00						
2	2110.3020.00	Löhne Lehrpersonen	962'900.00	1'078'418.15	115'518.15	Ausfall Lehrpersonen und Auszahlungen Treueprämien	115'518.15	n	o	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
3	5720.3637.11	Sozialhilfeeleistungen Luterbach	900'000.00	1'120'062.39	220'062.39	Höhere Sozialhilfe Luterbach	220'062.39	n	o	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
4	4120.3632.21	Pflegekostenfinanzierung	1'092'000.00	1'261'981.75	169'981.75	Höhere Beiträge des Kantons als bugetiert	169'981.75	n	o	w	g	GR NR.	29.04.2021
						Zwischentotal o/w Nachtragskredite ER	505'562.29						
5	2170.3053.00	Arbeitgeber Beiträge Unfallversicherung	5'000.00	58'705.55	53'705.55	Eingliederung Personalgruppe in die SUVA (SUVA Revision)	53'705.55	n	d	w	g	GR NR. 548	20.05.2020
6	3416.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	20'000.00	20'000.00	Beitrag SZZ AG Tragflughalle für erstes Betriebsjahr	20'000.00	n	d	w	g	GR NR. 548	20.05.2020
7	4210.3631.14	Pflegefinanzierung Spitex	0.00	19'346.95	19'346.95	Verwaltungskosten ambulanten Pflege und MiGel Kosten	19'346.95	n	d	w	g	GR NR. 548	20.05.2020
8	5440.3130.00	Leistungen Dritte	0.00	80'000.00	80'000.00	Auslagerung Jugendarbeit altes Spital	80'000.00	n	d	w	g	GR NR. 567	25.06.2020
9	210.3611.42	Bezugsprovision Schuldner steuerbaren Leistung (SSL)	0.00	50'000.00	50'000.00	Neue Verbuchung mit Bruttomethode	50'000.00	n	d	w	g	GR NR. 628	19.10.2020
10	210.3611.41	Bezugsprovision kant. Steueramt (KSTA)	0.00	80'000.00	80'000.00	Neue Verbuchung mit Bruttomethode	80'000.00	n	d	w	g	GR NR. 628	19.10.2020
11	2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'000.00	56'000.00	16'000.00	COVID-19 mehr Verbrauchsmaterial Schulliegenschaften	16'000.00	n	d	w		GR Nr. 658	26.11.2020
12	2120.3020.00	Löhne Lehrpersonen	3'770'000.00	3'839'980.38	69'980.38	Ausfall Lehrpersonen und Auszahlungen Treueprämien	69'980.38	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
13	2120.3020.12	Löhne Stellvertretungen	100'000.00	150'083.35	50'083.35	Ausfall Lehrpersonen und COVID-19 Massnahmen	50'083.35	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
14	2120.3050.00	AG Beiträge Sozialversicherung	371'500.00	390'623.40	19'123.40	Auswirkung höherer Lohnkosten	19'123.40	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
15	2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	56'000.00	70'623.90	14'623.90	COVID-19 mehr Verbrauchsmaterial Schulliegenschaften	14'623.90	n	d	w		GR NR. 687	25.02.2021
16	2170.3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Zelgli)	108'000.00	120'475.35	12'475.35	Zunehmender Vandalismus (Reparaturen), Ersatz Lamellen	12'475.35	n	d	w		GR NR. 687	25.02.2021
17	2190.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	361'500.00	372'600.25	11'100.25	Krankheitsfall: Ersatz Lehrperson	11'100.25	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
18	4210.3010.50	Löhne dipl. Pflegepersonal mit Zusatzdiplom	264'500.00	311'352.65	46'852.65	Aufall Krankheitsfälle, Mutterschaftsurlaub, COVID-19	46'852.65	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
19	4210.3010.52	Löhne Zentrale Dienste	298'500.00	323'531.45	25'031.45	Pensum Leitungen erhöht durch Abwesenheiten	25'031.45	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
20	4210.3010.54	Löhne FaGe, Krankenpflegerin	575'500.00	626'061.75	50'561.75	Einsätze sind gestiegen, COVID-19	50'561.75	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
21	4210.3010.57	Löhne Haushilfen	85'500.00	104'053.95	18'553.95	Lehrstellen nicht besetzt dadurch mehr Personal Haushilfen	22'051.95	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
22	5320.3631.00	Beiträge an Kanton	2'828'000.00	2'846'400.00	18'400.00	Höhere Beitrag als im Budgetbrief Kanton	18'400.00	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
23	7500.3631.00	Beiträge an Kanton	22'000.00	54'875.35	32'875.35	Einführung neues Steuerprogramm ergab neue Abläufe	32'875.35	n	d	w	g	GR NR. 687	25.02.2021
24	2190.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	372'600.25	390'566.75	17'966.50	Krankheitsfall: Ersatz Lehrperson	17'966.50	n	d	w	g	GR NR: 707	08.04.2021
25	3416.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	592'400.00	625'605.15	33'205.15	Planmässige Abschreibungen VV	33'205.15	n	d	w	g	GR NR: 707	08.04.2021
26	4210.3010.51	Löhne dipl. Pflegepersonal	592'000.00	629'233.55	37'233.55	Löhne dipl. Pflegepersonal	37'233.55	n	d	w	g	GR NR: 707	08.04.2021
27	4210.3010.54	Löhne FaGe, Krankenpflegerin	600'531.45	648'122.25	47'590.80	Löhne FaGe, Krankenpflegerin	47'590.80	n	d	w	g	GR NR: 707	08.04.2021
28	5320.3611.11	EL AHV Verwaltungskosten	122'000.00	136'900.90	14'900.90	EL AHV Verwaltungskosten	14'900.90	n	d	w	g	GR NR: 707	08.04.2021
29	5320.3631.00	EL AHV Beiträge an Kanton	2'846'400.00	2'864'922.70	18'522.70	EL AHV Beiträge an Kanton	18'522.70	n	d	w	g	GR NR: 707	08.04.2021
30	4210.3631.14	Pflegefinanzierung Spitex	19'346.95	93'452.91	74'105.96	Verwaltungskosten ambulanten Pflege und MiGel Kosten	74'105.96	n	d	w	g	GR NR.	29.04.2021
						Zwischentotal d/w Nachtragskredite ER	935'737.84						
31	210.3113.00	Hardware	33'700.00	31'950.50	-1'749.50	ICT: Anschaffung Switches	14'500.00	n	d	e		GR Nr. 522	02.04.2020
32	210.3153.00	Informatik Unterhalt Hardware	15'000.00	15'108.60	108.60	ICT: Unterhalt Switches	5'500.00	n	d	e		GR Nr. 522	02.04.2020

A13.1 Kreditüberschreitungen / Nachtragskredite der Erfolgsrechnung													
L-Nr.	Konto	Bezeichnung	Budgetkredit	Jahresrechnung	Überschreitung	Begründung	Kredit	n/z	o/d	e/w	g	Kompetenz	Datum Genehmigung
33	4210.3637.22	Rückerstattung Wegkostenbeteiligung an private Haushalte	0.00	84'174.00	84'174.00	Rückerstattg Wegkostenbeteiligung gemäss RRB	100'000.00	n	d	e		GR NR. 548	20.05.2020
34	4210.3144.00	Unterhalt Hochbauten Gebäude	10'000.00	35'390.35	25'390.35	Umbau Mietwohnung	33'500.00	n	d	e		GR NR. 589	13.08.2020
35	4210.3110.00	Büromöbel und Geräte	12'500.00	13'530.55	1'030.55	Infrastruktur Mietwohnung	2'500.00	n	d	e		GR NR. 589	13.08.2020
36	9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern NP	400'000.00	472'511.59	72'511.59	Abschreibungen offene Steuern	48'631.10	n	d	w		GR NR. 611	10.09.2020
37	9100.3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern JP	10'000.00	0.00	-10'000.00	Abschreibungen offene Steuern	56'197.65	n	d	w		GR NR. 611	10.09.2020
38	2110.3064.00	Überbrückungsrente (Kindergarten)	0.00	55'000.00	55'000.00	Frühpensionierung	55'000.00	n	d	e	g	GR NR. 628	19.10.2020
39	2120.3064.00	Überbrückungsrente (Primarschule)	0.00	27'734.00	27'734.00	Frühpensionierung	27'734.00	n	d	e	g	GR NR. 628	19.10.2020
40	2140.3064.00	Überbrückungsrente (Musikschule)		10'972.35	10'972.35	Frühpensionierung	10'972.35	n	d	e	g	GR NR. 628	19.10.2020
41	4210.3112.11	Dienstkleider (Spitex)	10'000.00	17'516.00	7'516.00	Mehr Mitarbeitende	10'000.00	n	d	e	g	GR NR. 628	19.10.2020
42	0222.3132.00	Honorare für externe Berater	87'000.00	94'163.80	7'163.80	Organisationsentwicklung Bau und Planung	11'000.00	n	d	e		GR NR. 631	19.10.2020
43	2120.3102.11	Druck- und Kopierkosten	50'000.00	65'737.50	15'737.50	Höhere Druckkosten aufgrund HomeSchooling	15'737.50	n	d	e		GR NR. 687	25.02.2021
44	2170.3160.00	Miete und Pach Liegenschaften	89'000.00	119'415.25	30'415.25	Jahresmiete durch Vermieter im Vorjahr nicht in RG gestellt	30'415.25	n	d	e		GR NR. 687	25.02.2021
45	4210.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00	22'090.55	17'090.55	COVID-19 mehr Verbrauchsmaterial	17'023.25	n	d	e		GR NR. 687	25.02.2021
46	6150.3120.12	Strom für Strassenbeleuchtung	80'000.00	141'853.45	61'853.45	Abgrenzung Rechnung AEK im Jahr 2019 zu spät	60'519.10	n	d	e		GR NR. 687	25.02.2021
47	7710.3130.00	Dienstleistung durch Dritte	25'000.00	37'487.55	12'487.55	Mehr Bestattungen	12'487.55	n	d	e		GR NR. 687	25.02.2021
48	9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern NP	448'631.10	472'511.59	23'880.49	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern NP (GR zur Kenntnis 9100.3180.10)	23'880.49	n	d	e		GR NR: 707	08.04.2021
					0.00	Zwischentotal d/e Nachtragskredite ER	535'598.24						
A13.3 Kreditüberschreitungen / Zusatzkredite der Investitionsrechnung													
49	3416.5040.15	SZZ AG Ersatz Anpassung Steuerung/Leits. 2. Phase 2020	300'000.00	517'795.40	217'795.40	Verschiebung von Arbeiten aus dem Jahr 2019 ins Jahr 2020	250'155.00	z	d	e		GR Nr. 523 GR NR. 647	02.04.2020 12.11.2020
50	3416.5040.29	Neubau Clubhaus FCZ	1'550'000.00	1'560'701.75	10'701.75	Mehrkosten Versickerungsanlage	41'000.00	z	d	e		GR Nr. 630	19.10.2020
51	3416.5040.22	Erneuerung Freibad mit Traglufthalle	10'430'000.00	10'573'022.59	143'022.59	Reparaturkosten (Rückzahlung Hallenabsenkung Versicherung)	143'022.59	z	d	e		GR Nr.	29.04.2021
						Zwischentotal d/e Zusatzkredite IR	434'177.59						
		d und g Nachtragskredite	1'471'336.08			Total Nachtragskredite ER	2'776'898.37						
		o Nachtragskredite	1'305'562.29			Total Nachtragskredite IR	0.00						
			2'776'898.37			Total Zusatzkredite IR	434'177.59						
						Total Nachtragskredite ER/IR und Zusatzkredite IR	3'211'075.96						

Legende:

- o = ordentliche Ausgaben
- d = dringliche Ausgaben
- e = einmalige Ausgaben
- w = jährlich wiederkehrende Ausgaben
- n = Nachtragskredit
- z = Zusatzkredit
- g = gebunden

Dringlich, gebundene
ordentliche NK / Zusatzkredite
Total

1'976'898.37
1'234'177.59
3'211'075.96
0.00

** Grundsätzlich liegt dieser Nachtragskredit in der Kompetenz der Gemeindeversammlung. Da es sich aber um einen dringlichen Nachtragskredit handelt, kann der Gemeinderat diesen Nachtragskredit bewilligen (§ 146 Abs. 2 GG).

Hinweis AGEM:

Zusatzkredite reicht in Anhang 14 wenn die Zusatzkredite direkt ausgewiesen sind. Nicht in der Nachtragskredite führen.